

Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есептілікті ұсыну қағидаларын бекіту туралы

Күшін жойған

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 28 маусымдағы № 147 қаулысы. Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2013 жылы 08 тамызда № 8618 тіркелді. Күші жойылды - Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2015 жылғы 8 мамырдағы № 74 қаулысымен

Ескерту. Күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 08.05.2015 № 74 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

«Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына, «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы

Қ А У Л Ы **Е Т Е Д І :**

1. Қоса беріліп отырған Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есептілікті ұсыну қағидалары **б е к і т і л с і н .**

2. Осы қаулының қосымшасына сәйкес нормативтік құқықтық актілердің **к ү ш і ж о й ы л д ы д е п т а н ы л с ы н .**

3. Осы қаулы алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі және 2013 жылғы 1 қаңтардан бастап туындаған **қ а т ы н а с т а р ғ а қ о л д а н ы л а д ы .**

Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есептілікті ұсыну қағидаларына қосымшаның « Меморандумның баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есеп» 4-кестесіндегі 7130 «Шығын есебіне шығарылған борыштар» шоты 2013 жылғы 1 желтоқсанға дейін қолданылады.

Ұ л т т ы қ Б а н к

Төрағасы

Г. Марченко

Қазақстан

Республикасының

Ұлттық

Банкі

Басқармасының

2013

жылғы

28

маусымдағы

Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есептілікті ұсыну қағидалары

1. Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есептілікті ұсыну қағидалары (бұдан әрі – Қағидалар) «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына, «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына, «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес әзірленді және Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есептілікті ұсыну тәртібін айқындайды.

2. Екінші деңгейдегі банктер (бұдан әрі – банктер) Қағидалардың қосымшасына сәйкес Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне (бұдан әрі – уәкілетті орган) баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есепті ұсынады.

Есепті қалыптастыру мақсатында шетел валютасындағы активтер мен міндеттемелер Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8378 тіркелген «Валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау және қолдану тәртібін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 25 қаңтардағы № 15 қаулысының және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2013 жылғы 22 ақпандағы № 99 бұйрығының 1-тармағында көзделген тәртіппен айқындалған валюта айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша қайта есептеуде көрсетіледі.

Банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есеп электрондық тасымалдағышта мынадай мерзімдерде:

1) күн сайынғы есеп – есепті күннен кейінгі екі жұмыс күнінен кешіктірмей ұсынылады (ай сайынғы есеппен бір мезгілде тапсырылатын айдың алғашқы есепті күндерін қоспағанда);

2) ай сайынғы есеп – есепті айдың соңғы күнінен кейінгі үш жұмыс күнінен кешіктірмей ұсынылады.

Он және одан да көп филиалдары бар банктер баланстық және баланстан тыс шоттардағы қалдықтар туралы есепті мынадай мерзімдерде:

күн сайынғы есепті – есепті күннен кейінгі үш жұмыс күнінен кешіктірмей (ай сайынғы есеппен бір мезгілде тапсырылатын айдың алғашқы есепті күндерін

қ о с п а ғ а н д а) ;

ай сайынғы есепті – есепті айдың соңғы күнінен кейінгі бес жұмыс күннен к е ш і к т і р м е й ұ с ы н а д ы .

3. Есепті күнгі жағдай бойынша қағаз тасымалдағыштардағы есептерге банктің бірінші басшысы (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам), бас бухгалтері қол қояды, олар мөрмен куәландырылады және банктерде сақталады.

Электрондық форматтағы есептер ұсынылып отырған деректердің конфиденциалдылығын және түзетілмеуін қамтамасыз ететін криптографиялық қорғау құралдары бар ақпаратты кепілдікпен жеткізудің тасымалдау жүйесін п а й д а л а н а о т ы р ы п ұ с ы н ы л а д ы .

Электрондық форматта ұсынылатын деректердің қағаз тасымалдағыштағы деректермен бірдейлігін банктің бірінші басшысы (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам) және бас бухгалтер қамтамасыз етеді.

4. Есептілік ұсынылған күннен бастап үш жұмыс күнінен кеш емес мерзімде есептілікке өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізу қажет болған жағдайда , банк уәкілетті органға және Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын бақылау мен қадағалау комитетіне (бұдан әрі – Комитет) пысықталған есептілікті және есептілікке өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізу қажеттілігінің себептерін көрсете отырып жазбаша т ү с і н д і р м е ұ с ы н а д ы .

Есептілік ұсынылған күннен бастап үш жұмыс күнінен асатын мерзімде есептілікке өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізу қажет болған жағдайда , банк уәкілетті органға және Комитетке есептілікке өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізу қажеттілігінің себептерін түсіндіре отырып жазбаша өтінішхат ұсынады. Уәкілетті орган банкке «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 46-бабында көзделген шектеулі ықпал ету шараларының бірін қолданады.

Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есептілікті ұсыну қағидаларына қосымша

Нысан

Баланстық және баланстан тыс шоттардағы қалдықтар туралы есеп

(екінші деңгейдегі банктің толық атауы)

жағдай бойынша

1. Активтердің, міндеттемелердің және меншікті капиталдың баланстық шоттарындағы қалдықтар туралы есеп
(мың теңгемен)

Шоттар №№	Шоттар, баланстық шоттар және оларға қосалқы шоттар сыныптарының, топтарының атаулары	Сомас
	I сынып - АКТИВТЕР	
1000	Ақша	
1001	Кассадағы қолма-қол ақша	
1002	Жолдағы банкноталар мен монеталар	
1003	Айырбастау пункттеріндегі қолма-қол ақша	
1004	Кешкі кассадағы қолма-қол ақша	
1005	Банкоматтардағы және электрондық терминалдардағы қолма-қол ақша	
1006	Жолдағы жол жүру чектеріндегі ақша	
1007	Қымбат металдардан жасалған монеталар, кассада	
1008	Жол чектеріндегі ақша	
1009	Қымбат емес металдардан жасалған коллекциялық монеталар, кассада	
1010	Тазартылған қымбат металдар	
1011	Тазартылған қымбат металдар	
1012	Жолдағы тазартылған қымбат металдар	
1013	Металл шоттарда орналастырылған тазартылған қымбат металдар	
1050	Корреспонденттік шоттар	
1051	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі корреспонденттік шот	
1052	Басқа банктердегі корреспонденттік шоттар	
1053	Ипотекалық ұйымдардың банктердегі ағымдағы шоттары	
1054	Басқа банктердегі корреспонденттік шоттар мен ипотекалық ұйымдардың ағымдағы шоттары бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)	
1100	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне талаптар	
1101	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі салымдар (бір түнге)	
1102	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі талап етуге дейінгі салымдар	
1103	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі мерзімдік салымдар	
1104	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі міндетті резервтер	
1105	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналастырылған салымдар бойынша дисконт	
1106	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналастырылған салымдар бойынша сыйлықақы	
1150	Айналысқа шығарғанға дейінгі ұлттық валютадағы банкноталар	
1150	Айналысқа шығарғанға дейінгі ұлттық валютадағы банкноталар	
1200	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар	
1201	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар	
1202	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен берешек	
1205	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін сатып алынған бағалы қағаздар бойынша дисконт	

1206	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы	
1208	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздардың әділ құнын оң түзету шоты	
1209	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздардың әділ құнын теріс түзету шоты	
1250	Басқа банктерде орналастырылған салымдар	
1251	Басқа банктерде орналастырылған салымдар (бір түнге)	
1252	Басқа банктерде орналастырылған талап етуге дейінгі салымдар	
1253	Басқа банктерде орналастырылған қысқа мерзімді салымдар (бір айға дейін)	
1254	Басқа банктерде орналастырылған қысқа мерзімді салымдар (бір жылға дейін)	
1255	Басқа банктерде орналастырылған ұзақ мерзімді салымдар	
1256	Басқа банктерде орналастырылған шартты салымдар	
1257	Салымдар бойынша басқа банктердің мерзімі өткен берешегі	
1259	Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша резервтер (провизиялар)	
1260	Басқа банктерде орналастырылған мерзімді салымның құнын оң түзету шоты	
1261	Басқа банктерде орналастырылған мерзімді салымның құнын теріс түзету шоты	
1262	Басқа банктерде орналастырылған шартты салымның құнын оң түзету шоты	
1263	Басқа банктерде орналастырылған шартты салымның құнын теріс түзету шоты	
1264	Банктің, ипотекалық ұйымның және «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамының міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым	
1265	Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша дисконт	
1266	Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша сыйлықақы	
1267	Банктің және ипотекалық ұйымның міндеттемелерін қамтамасыз ету ретінде берілген ақшаны (қардарлық, қарымжы) сақтау шоты	
1300	Басқа банктерге берілген қарыздар	
1301	Басқа банктердің корреспонденттік шоттары бойынша овердрафт қарыздары	
1302	Басқа банктерге берілген қысқа мерзімді қарыздар	
1303	Басқа банктерге берілген овернайт қарыздары	
1304	Басқа банктерге берілген ұзақ мерзімді қарыздар	
1305	Басқа банктерге қаржы лизингі	
1306	Қарыздар бойынша басқа банктердің мерзімі өткен берешегі	
1309	Қаржы лизингі бойынша басқа банктердің мерзімі өткен берешегі	
1310	Басқа банктерге берілген қарыз құнын оң түзету шоты	
1311	Басқа банктерге берілген қарыз құнын теріс түзету шоты	
1312	Басқа банктерге берілген қарыздар бойынша дисконт	
1313	Басқа банктерге берілген қарыздар бойынша сыйлықақы	
1319	Басқа банктерге берілген қарыздар және қаржы лизингі бойынша резервтер (провизиялар)	
1320	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздар және қаржы лизингі	
1321	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген овердрафт қарыздары	

1322	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қысқа мерзімді қарыздар	
1323	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген ұзақ мерзімді қарыздар	
1324	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздың құнын оң түзету шоты	
1325	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздың құнын теріс түзету шоты	
1326	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға қаржы лизингі	
1327	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздар бойынша мерзімі өткен берешек	
1328	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешек	
1329	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздар мен қаржы лизингі бойынша резервтер (провизиялар)	
1330	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздар бойынша дисконт	
1331	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздар бойынша сыйлықақы	
1350	Филиалдармен есеп айырысулар	
1351	Бас офиспен есеп айырысулар	
1352	Жергілікті филиалдармен есеп айырысулар	
1353	Шетелдік филиалдармен есеп айырысулар	
1400	Клиенттерге талаптар	
1401	Клиенттерге берілген овердрафт қарыздары	
1403	Клиенттердің кредит карточкалары бойынша шоттар	
1405	Клиенттердің есепке алынған вексельдері	
1406	Клиенттердің есепке алынған вексельдері бойынша алдыңғы вексель ұстаушыларға есептелген сыйақы	
1407	Клиенттерге факторинг	
1409	Факторинг бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі	
1411	Клиенттерге берілген қысқа мерзімді қарыздар	
1417	Клиенттерге берілген ұзақ мерзімді қарыздар	
1420	Клиенттерге қаржы лизингі	
1421	Қаржы лизингі бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі	
1422	Клиенттерге форфейтинг	
1423	Форфейтинг бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі	
1424	Қарыз бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі	
1425	Клиенттердің наразылық білдірілген вексельдері	
1426	Сауда қызметін қаржыландыру операциялары бойынша клиентке қойылатын талаптар	
1427	Сауда қызметін қаржыландыру операциялары бойынша мерзімі өткен берешек	
1428	Клиенттерге берілген қарыздар және қаржы лизингі бойынша резервтер (провизиялар)	
1429	Клиенттерге берілген басқа қарыздар	
1430	Клиенттерге берілген қарыздың құнын оң түзету шоты	

1431	Клиенттерге берілген қарыздың құнын теріс түзету шоты	
1432	Есепке алынған вексельдер бойынша дисконт	
1433	Есепке алынған вексельдер бойынша сыйлықақы	
1434	Клиенттерге берілген қарыздар бойынша дисконт	
1435	Клиенттерге берілген қарыздар бойынша сыйлықақы	
1445	Сенімгерлік басқаруға берілген қаржы активтері	
1450	Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар	
1451	Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)	
1452	Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар	
1453	Сатуға арналған қолда бар сатып алынған бағалы қағаздар бойынша дисконт	
1454	Сатуға арналған қолда бар сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы	
1456	Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздардың әділ құнын оң түзету шоты	
1457	Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздардың әділ құнын теріс түзету шоты	
1459	Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен берешек	
1460	Бағалы қағаздармен «кері РЕПО» операциялары	
1461	Бағалы қағаздармен «кері РЕПО» операциялары	
1462	Бағалы қағаздармен «кері РЕПО» операциялары бойынша мерзімі өткен берешек	
1463	Бағалы қағаздармен «кері РЕПО» операциялары бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)	
1470	Капиталға және реттелген борышқа инвестициялар	
1471	Еншілес ұйымдарға инвестициялар	
1472	Қауымдасқан ұйымдарға инвестициялар	
1473	Ислам банкінің өндіріс және сауда қызметіне инвестициялары	
1475	Реттелген борышқа инвестициялар	
1476	Басқа инвестициялар	
1477	Еншілес және қауымдасқан ұйымдарға инвестициялар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)	
1480	Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар	
1481	Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар	
1482	Өтелгенге дейін ұсталатын сатып алынған бағалы қағаздар бойынша дисконт	
1483	Өтелгенге дейін ұсталатын сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы	
1485	Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен берешек	
1486	Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)	
1490	«Қарыздар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар	
1491	«Қарыздар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар	
1492	«Қарыздар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша дисконт	
1493	«Қарыздар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша сыйлықақы	
1494	«Қарыздар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша мерзімі өткен берешек	

1495	«Қарыздар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)	
1550	Төлемдер бойынша есеп айырысулар	
1551	Басқа банктермен есеп айырысулар	
1552	Клиенттермен есеп айырысулар	
1600	Тауарлық-материалдық қорлар	
1601	Тазартылмаған қымбат металдар	
1602	Басқа тауарлық-материалдық қорлар	
1603	Қымбат металдардан жасалған монеталар, қоймада	
1604	Қымбат емес металдардан жасалған коллекциялық монеталар, қоймада	
1610	Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер	
1610	Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер	
1650, 1690	Негізгі құралдар және материалдық емес активтер	
1651	Салынып жатқан (орнатылып жатқан) негізгі құралдар	
1652	Жер, үйлер және ғимараттар	
1653	Компьютерлік жабдық	
1654	Басқа негізгі құралдар	
1655	Қаржы лизингіне қабылданған негізгі құралдар	
1656	Жалға беруге арналған негізгі құралдар	
1657	Жалға алынған ғимараттар бойынша күрделі шығындар	
1658	Көлік құралдары	
1659	Материалдық емес активтер	
1660	Құрылатын (әзірленетін) материалдық емес активтер	
1661	Гудвилл	
1662	Инвестициялық мүлік	
1692	Үйлер мен ғимараттар бойынша есептелген амортизация	
1693	Компьютерлік жабдық бойынша есептелген амортизация	
1694	Басқа негізгі құралдар бойынша есептелген амортизация	
1695	Қаржы лизингі бойынша алынған негізгі құралдар бойынша есептелген амортизация	
1696	Жалға беруге арналған негізгі құралдар бойынша есептелген амортизация	
1697	Жалға алынған ғимараттар бойынша күрделі шығындар бойынша есептелген амортизация	
1698	Көлік құралдары бойынша есептелген амортизация	
1699	Материалдық емес активтер бойынша есептелген амортизация	
1700	Сыйақы алуға байланысты есептелген кірістер	
1705	Корреспонденттік шоттар бойынша есептелген кірістер	
1710	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналастырылған салымдар бойынша есептелген кірістер	
1725	Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша есептелген кірістер	
1726	Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша мерзімі өткен сыйақы	
1727	Металл шоттарда орналастырылған тазартылған қымбат металдар бойынша есептелген кірістер	

1728	Банктің, ипотекалық ұйымның және «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамының міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша есептелген кірістер	
1730	Басқа банктерге берілген қарыздар және қаржы лизингі бойынша есептелген кірістер	
1731	Басқа банктерге берілген қарыздар және қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен сыйақы	
1733	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздар мен қаржы лизингі бойынша есептелген кірістер	
1734	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздар мен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен сыйақы	
1735	Бас офис пен оның филиалдары арасындағы есеп айырысулар бойынша есептелген кірістер	
1740	Клиенттерге берілген қарыздар мен қаржы лизингі бойынша есептелген кірістер	
1741	Клиенттерге берілген қарыздар мен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен сыйақы	
1744	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар бойынша есептелген кірістер	
1745	Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар бойынша есептелген кірістер	
1746	Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар бойынша есептелген кірістер	
1747	Капиталға және реттелген борышқа инвестициялар бойынша есептелген кірістер	
1748	Бағалы қағаздармен «кері РЕПО» операциялары бойынша есептелген кірістер	
1749	Басқа мерзімі өткен сыйақы	
1750	Бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен сыйақы	
1752	Есепке алынған вексельдер бойынша есептелген кірістер	
1753	Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша есептелген кірістер	
1755	Сенімгерлік басқаруға берілген қаржы активтері бойынша есептелген кірістер	
1756	Басқа операциялар бойынша есептелген кірістер	
1757	«Қарыздар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша есептелген кірістер	
1771	Ислам банкінің жалдау шарттарындағы инвестициялық қызмет бойынша есептелген кірістері	
1772	Жалдау шарттарындағы инвестициялық қызмет бойынша мерзімі өткен берешек	
1790	Сыйақылар мен шығыстарды алдын ала төлеу	
1792	Алынған қарыздар мен салымдар бойынша сыйақыны алдын ала төлеу	
1793	Болашақ кезеңдердің шығыстары	
1799	Басқа алдын ала төлемдер	
1810	Есептелген комиссиялық кірістер	
1811	Аударым операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1812	Агенттік қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1813	Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1814	Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1815	Сенімгерлік операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1816	Кепілдіктері бар операциялар бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1817	Салымдарды қабылдау, клиенттердің банк шоттарын ашу және жүргізу бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1818	Басқа есептелген комиссиялық кірістер	

1819	Бағалы қағаздар нарығындағы кәсіби қызмет бойынша есептелген комиссиялық кірістер	
1820	Төлем құжаттарының акцептісі үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1821	Кассалық операциялар бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1822	Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша есептелген комиссиялық кірістер	
1823	Форфейтинг операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1824	Факторинг операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1825	Инкассация бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1826	Тазартылған қымбат металдарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1827	Сейф операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1830	Мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1831	Аударым операциялары бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1832	Агенттік қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1833	Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1834	Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1835	Сенімгерлік операциялары бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1836	Берілген кепілдіктер бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1837	Салымдарды қабылдау, клиенттердің банк шоттарын ашу және жүргізу бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1838	Басқа мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1839	Бағалы қағаздар нарығындағы кәсіби қызмет бойынша мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1840	Төлем құжаттарының акцептісі үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1841	Кассалық операциялар бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1842	Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1843	Форфейтинг операциялары бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1844	Факторинг операциялары бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1850	Басқа дебиторлар	
1851	Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша есеп айырысулар	
1852	Бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушыларымен есеп айырысулар	
1853	Акционерлермен есеп айырысулар (дивидендтер бойынша)	
1854	Қызметкерлермен есеп айырысулар	
1855	Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша дебиторлар	
1856	Күрделі салымдар бойынша дебиторлар	
1857	Кейінге қалдырылған салық активтері	
1858	Шетел валютасы бойынша қысқа валюталық позиция	
1859	Теңгемен шетел валютасының қарсы құны (ұзын валюталық позицияның)	
1860	Банктік қызмет бойынша басқа дебиторлар	
1861	Кепілдіктер бойынша дебиторлар	
1864	Акцептелген вексельдер үшін клиентке қойылатын талаптар	
1867	Негізгі емес қызмет бойынша басқа дебиторлар	

1870	Басқа транзиттік шоттар	
1873	Тазартылған қымбат металдар бойынша қысқа позиция	
1874	Теңгемен тазартылған қымбат металдардың қарсы құны (тазартылған қымбат металдар бойынша ұзын позицияның)	
1876	Басқа банктік қызметтен шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)	
1877	Банктік қызметке байланысты дебиторлық берешек бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)	
1878	Негізгі емес қызметке байланысты дебиторлық берешек бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)	
1879	Есептелген тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсімпұл)	
1880	Секьюритилендірілетін активтер	
1880	Секьюритилендірілетін активтер	
1890	Туынды қаржы құралдарымен операциялар және дилинг операциялары бойынша талаптар	
1891	Фьючерс операциялары бойынша талаптар	
1892	Форвард операциялары бойынша талаптар	
1893	Опциондық операциялар бойынша талаптар	
1894	Спот операциялары бойынша талаптар	
1895	Своп операциялары бойынша талаптар	
1899	Басқа туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша талаптар	
	Актив бойынша жиынтығы:	
Шоттар №№	Шоттар, баланстық шоттар және оларға қосалқы шоттар сыныптарының, топтарының атаулары	Сомас
	II сынып - МИНДЕТТЕМЕЛЕР	
2010	Корреспонденттік шоттар	
2011	Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің корреспонденттік шоттары	
2012	Шетел орталық банктерінің корреспонденттік шоттары	
2013	Басқа банктердің корреспонденттік шоттары	
2014	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың корреспонденттік шоттары	
2016	Басқа банктердің тазартылған қымбат металмен салынған металл шоттары	
2020	Басқа банктердің талап етуге дейінгі салымдары	
2021	Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің талап етуге дейінгі салымдары	
2022	Шетел орталық банктерінің талап етуге дейінгі салымдары	
2023	Басқа банктердің талап етуге дейінгі салымдары	
2024	Басқа банктердің талап етуге дейінгі салымдары бойынша мерзімі өткен берешек	
2030	Қазақстан Республикасының Үкіметінен, Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан және ұлттық басқарушы холдингтен алынған қарыздар	
2034	Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған қысқа мерзімді қарыздар	
2035	Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған қарыздың құнын оң түзету шоты	
2036	Қазақстан Республикасының Үкіметінен, Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан және ұлттық басқарушы холдингтен алынған ұзақ мерзімді қарыздар	

2037	Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған қарыздың құнын теріс түзету шоты	
2038	Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған қарыздар бойынша мерзімі өткен берешек	
2040	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздар	
2041	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздар бойынша дисконт	
2042	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздар бойынша сыйлықақы	
2044	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қысқа мерзімді қарыздар	
2045	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздың құнын оң түзету шоты	
2046	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған ұзақ мерзімді қарыздар	
2047	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздың құнын теріс түзету шоты	
2048	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздар бойынша мерзімі өткен берешек	
2050	Басқа банктерден және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздар	
2051	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған қарыздар	
2052	Шетел орталық банктерінен алынған қарыздар	
2054	Басқа банктерден алынған қысқа мерзімді қарыздар	
2055	Басқа банктерден және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздың құнын оң түзету шоты	
2056	Басқа банктерден алынған ұзақ мерзімді қарыздар	
2057	Басқа банктерден алынған қаржы лизингі	
2058	Басқа банктерден алынған қарыздар мен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешек	
2059	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған қарыздар мен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешек	
2064	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қысқа мерзімді қарыздар	
2065	Басқа банктерден және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздың құнын теріс түзету шоты	
2066	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған ұзақ мерзімді қарыздар	
2067	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қаржы лизингі	
2068	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздар мен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешек	
2069	Алынған қарыздар бойынша сыйлықақы	
2070	Алынған қарыздар бойынша дисконт	
2110	Овернайт қарыздары	
2111	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған овернайт қарыздары	
2112	Шетел орталық банктерінен алынған овернайт қарыздары	
2113	Басқа банктерден алынған овернайт қарыздары	
2120	Мерзімді салымдар	
2121	Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің мерзімді салымдары	
2122	Шетел орталық банктерінің мерзімді салымдары	
2123	Басқа банктердің қысқа мерзімді салымдары (бір айға дейін)	

2124	Басқа банктердің қысқа мерзімді салымдары (бір жылға дейін)	
2125	Басқа банктерден бір түнге тартылған салымдар	
2126	Басқа банктердің тазартылған қымбат металдардағы мерзімді салымдары	
2127	Басқа банктердің ұзақ мерзімді салымдары	
2128	Басқа банктерден тартылған мерзімді салымның құнын оң түзету шоты	
2129	Басқа банктерден тартылған мерзімді салымның құнын теріс түзету шоты	
2130	Басқа банктердің міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым	
2131	Басқа банктердің міндеттемелерін қамтамасыз ету ретінде қабылданған ақшаны (қардарлық, қарымжы) сақтау шоты	
2133	Басқа банктердің шартты салымдары	
2135	Басқа банктердің мерзімді салымдары бойынша мерзімі өткен берешек	
2136	Басқа банктерден тартылған шартты салымның құнын оң түзету шоты	
2137	Басқа банктерден тартылған шартты салымның құнын теріс түзету шоты	
2138	Басқа банктердің шартты салымдары бойынша мерзімі өткен берешек	
2139	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен, шетел орталық банктерінен және басқа банктерден тартылған салымдар бойынша сыйлықақы	
2140	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен, шетел орталық банктерінен және басқа банктерден тартылған салымдар бойынша дисконт	
2150	Филиалдармен есеп айырысулар	
2151	Бас офиспен есеп айырысулар	
2152	Жергілікті филиалдармен есеп айырысулар	
2153	Шетелдік филиалдармен есеп айырысулар	
2200	Клиенттер алдындағы міндеттемелер	
2201	Мемлекеттік бюджет ақшасы	
2202	Жинақтаушы зейнетақы қорларына және инвестициялық портфельді басқаруды жүзеге асыратын ұйымдарға кастодиан банктер ашқан ағымдағы шоттардағы инвестицияланбаған қалдықтар	
2203	Заңды тұлғалардың ағымдағы шоттары	
2204	Жеке тұлғалардың ағымдағы шоттары	
2205	Жеке тұлғалардың талап етуге дейінгі салымдары	
2206	Жеке тұлғалардың қысқа мерзімді салымдары	
2207	Жеке тұлғалардың ұзақ мерзімді салымдары	
2208	Жеке тұлғалардың шартты салымдары	
2209	Жеке тұлғалардың карт-шоттары	
2210	Сенімгерлік басқаруға қабылданған қаржы активтері	
2211	Заңды тұлғалардың талап етуге дейінгі салымдары	
2212	Клиенттердің тазартылған қымбат металмен салынған металл шоттары	
2213	Жеке тұлғалардың міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым	
2215	Заңды тұлғалардың қысқа мерзімді салымдары	
2216	Клиенттердің тазартылған қымбат металмен салынған мерзімді салымдары	
2217	Заңды тұлғалардың ұзақ мерзімді салымдары	
2219	Заңды тұлғалардың шартты салымдары	
2221	Заңды тұлғалардың карт-шоттары	

2222	Арнайы мақсаттағы еншілес ұйымдардың салымдары	
2223	Заңды тұлғалардың міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым	
2224	Клиенттердің талап етуге дейінгі салымдары бойынша мерзімі өткен берешек	
2225	Клиенттермен басқа операциялар бойынша мерзімі өткен берешек	
2226	Клиенттердің мерзімді салымдары бойынша мерзімі өткен берешек	
2227	Алынған қаржы лизингі	
2228	Мерзімінде орындалмаған нұсқаулар	
2230	Алынған қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешек	
2231	Арнайы мақсаттағы еншілес ұйымдардың салымдары бойынша мерзімі өткен берешек	
2232	Клиенттердің шартты салымдары бойынша мерзімі өткен берешек	
2233	Клиенттердің мерзімді салымының құнын оң түзету шоты	
2234	Клиенттердің мерзімді салымының құнын теріс түзету шоты	
2235	Клиенттердің шартты салымының құнын оң түзету шоты	
2236	Клиенттердің шартты салымының құнын теріс түзету шоты	
2237	Қазақстан Республикасының валюта заңнамасына сәйкес жіберушінің нұсқауларын сақтау шоты	
2238	Клиенттерден тартылған салымдар бойынша сыйлықақы	
2239	Клиенттерден тартылған салымдар бойынша дисконт	
2240	Клиенттердің міндеттемелерін қамтамасыз ету ретінде қабылданған акшаны (қардарлық, қарымжы) сақтау шоты	
2245	Инвестициялық депозиттер	
2255	Бағалы қағаздармен «РЕПО» операциялары	
2255	Бағалы қағаздармен «РЕПО» операциялары	
2300	Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар	
2301	Айналысқа шығарылған облигациялар	
2303	Айналысқа шығарылған басқа бағалы қағаздар	
2304	Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы	
2305	Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша дисконт	
2306	Сатып алынған облигациялар	
2400	Реттелген борыштар	
2401	Бес жылдан кем өтеу мерзімі бар реттелген борыш	
2402	Бес жылдан астам өтеу мерзімі бар реттелген борыш	
2403	Айналысқа шығарылған реттелген облигациялар бойынша сыйлықақы	
2404	Айналысқа шығарылған реттелген облигациялар бойынша дисконт	
2405	Сатып алынған реттелген облигациялар	
2406	Реттелген облигациялар	
2451	Мерзімсіз қаржы құралдары	
2550	Төлемдер бойынша есеп айырысулар	
2551	Басқа банктермен есеп айырысулар	
2552	Клиенттермен есеп айырысулар	
2700	Сыйақы төлеуге байланысты есептелген шығыстар	
2701	Корреспонденттік шоттар бойынша есептелген шығыстар	
2702	Басқа банктердің талап етуге дейінгі салымдары бойынша есептелген шығыстар	

2703	Қазақстан Республикасының Үкіметінен, Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан және ұлттық басқарушы холдингтен алынған қарыздар бойынша есептелген шығыстар	
2704	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздар бойынша есептелген шығыстар	
2705	Басқа банктерден алынған қарыздар мен қаржы лизингі бойынша есептелген шығыстар	
2706	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздар мен қаржы лизингі бойынша есептелген шығыстар	
2707	Клиенттердің міндеттемелерін қамтамасыз ету (қардарлық, қарымжы) ретінде қабылданған ақша сомасына сыйақы төлеуге байланысты есептелген шығыстар	
2708	Басқа банктердің тазартылған қымбат металмен салынған металл шоттары бойынша есептелген шығыстар	
2711	Басқа банктердің овернайт қарыздары бойынша есептелген шығыстар	
2712	Басқа банктердің мерзімді салымдары бойынша есептелген шығыстар	
2713	Басқа банктердің міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша есептелген шығыстар	
2714	Басқа банктердің шартты салымдары бойынша есептелген шығыстар	
2715	Бас офис пен оның филиалдары арасындағы есеп айырысулар бойынша есептелген шығыстар	
2717	Клиенттердің тазартылған қымбат металдармен салынған металл шоттары бойынша есептелген шығыстар	
2718	Клиенттердің ағымдағы шоттары бойынша есептелген шығыстар	
2719	Клиенттердің шартты салымдары бойынша есептелген шығыстар	
2720	Клиенттердің талап етуге дейінгі салымдары бойынша есептелген шығыстар	
2721	Клиенттердің мерзімді салымдары бойынша есептелген шығыстар	
2722	Арнайы мақсаттағы еншілес ұйымдардың салымдары бойынша есептелген шығыстар	
2723	Клиенттердің міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша есептелген шығыстар	
2725	Бағалы қағаздармен «РЕПО» операциялары бойынша есептелген шығыстар	
2726	Клиенттердің карт-шоттары бойынша есептелген шығыстар	
2727	Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша есептелген шығыстар	
2730	Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша есептелген шығыстар	
2731	Басқа операциялар бойынша есептелген шығыстар	
2740	Реттелген борыш бойынша есептелген шығыстар	
2741	Алынған қарыздар мен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен сыйақы	
2742	Талап етуге дейінгі салымдар бойынша мерзімі өткен сыйақы	
2743	Мерзімді салымдар бойынша мерзімі өткен сыйақы	
2744	Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен сыйақы	
2745	Алынған қаржы лизингі бойынша есептелген шығыстар	
2746	Шартты салымдар бойынша мерзімі өткен сыйақы	
2747	Басқа банктер мен клиенттердің міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша мерзімі өткен сыйақы	
2748	Ағымдағы шоттар бойынша мерзімі өткен сыйақы	
2749	Басқа мерзімі өткен сыйақы	
2755	Сенімгерлік басқаруға қабылданған қаржы активтері бойынша есептелген шығыстар	
2756	Реттелген облигациялар бойынша есептелген шығыстар	

2757	Мерзімсіз қаржы құралдары бойынша есептелген шығыстар	
2770	Әкімшілік-шаруашылық қызмет бойынша есептелген шығыстар	
2770	Әкімшілік-шаруашылық қызмет бойынша есептелген шығыстар	
2790	Сыйақыны және кірістерді алдын ала төлеу	
2792	Берілген қарыздар бойынша сыйақыны алдын ала төлеу	
2793	Орналастырылған салымдар бойынша сыйақыны алдын ала төлеу	
2794	Болашақ кезеңдердің кірістері	
2799	Басқа алдын ала төлемдер	
2810	Есептелген комиссиялық шығыстар	
2811	Аударым операциялары бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар	
2812	Агенттік қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар	
2813	Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар	
2814	Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар	
2815	Сенімгерлік операциялар бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар	
2816	Алынған кепілдіктер бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар	
2817	Клиенттердің карт-шоттары бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар	
2818	Басқа есептелген комиссиялық шығыстар	
2819	Бағалы қағаздар нарығындағы кәсіби қызмет бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар	
2820	Аудит және консультациялық қызмет көрсету бойынша есептелген шығыстар	
2830	Мерзімі өткен комиссиялық шығыстар	
2831	Аударым операциялары бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар	
2832	Агенттік қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар	
2833	Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар	
2834	Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар	
2835	Сенімгерлік операциялар бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар	
2836	Алынған кепілдіктер бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар	
2838	Басқа мерзімі өткен комиссиялық шығыстар	
2839	Бағалы қағаздар нарығындағы кәсіби қызмет бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар	
2850	Басқа кредиторлар	
2851	Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша есеп айырысулар	
2852	Бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушыларымен есеп айырысулар	
2853	Акционерлермен есеп айырысулар (дивидендтер бойынша)	
2854	Қызметкерлермен есеп айырысулар	
2855	Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша кредиторлар	
2856	Күрделі салымдар бойынша кредиторлар	

2857	Кейінге қалдырылған салық міндеттемелері	
2858	Шетел валютасы бойынша ұзын валюталық позиция	
2859	Теңгемен шетел валютасының қарсы құны (қысқа валюталық позицияның)	
2860	Банктік қызмет бойынша басқа кредиторлар	
2861	Демалыс төлемақысына арналған резервтер	
2862	Кастодиандық қызметке байланысты міндеттемелер	
2863	Артықшылықты акциялар бойынша міндеттемелер	
2864	Акцептер бойынша міндеттемелер	
2865	Шығарылған электрондық ақша бойынша міндеттемелер	
2867	Негізгі емес қызмет бойынша басқа кредиторлар	
2868	Бағалау міндеттемелері	
2869	Берілген кепілдіктер	
2870	Басқа транзиттік шоттар	
2871	Қайырымдылық төлемдерінің шоты	
2872	Тазартылған қымбат металдар бойынша ұзын позиция	
2873	Теңгемен тазартылған қымбат металдардың қарсы құны (тазартылған қымбат металдар бойынша қысқа позицияның)	
2875	Шартты міндеттемелер бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)	
2880	Секьюритилендірілетін активтер бойынша міндеттемелер	
2880	Секьюритилендірілетін активтер бойынша міндеттемелер	
2890	Туынды қаржы құралдарымен операциялар және дилинг операциялары бойынша міндеттемелер	
2891	Фьючерс операциялары бойынша міндеттемелер	
2892	Форвард операциялары бойынша міндеттемелер	
2893	Опциондық операциялар бойынша міндеттемелер	
2894	Спот операциялары бойынша міндеттемелер	
2895	Своп операциялары бойынша міндеттемелер	
2899	Басқа туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша міндеттемелер	
	Ж и ы н т ы ғ ы Міндеттемелер	
	III сынып - МЕНШІКТІ КАПИТАЛ	
3000	Жарғылық капитал	
3001	Жарғылық капитал - жай акциялар	
3003	Сатып алынған жай акциялар	
3025	Жарғылық капитал - артықшылықты акциялар	
3027	Сатып алынған артықшылықты акциялар	
3100	Қосымша капитал	
3101	Төленген қосымша капитал	
3200	Жалпы банктік тәуекелдерге резервтер (провизиялар)	
3200	Жалпы банктік тәуекелдерге резервтер (провизиялар)	
3400	Динамикалық резервтер	
3500	Резерв капиталы және қайта бағалау резервтері	

3510	Резерв капиталы	
3540	Негізгі құрал-жабдықтарды қайта бағалау резервтері	
3561	Сатуға арналған қолда бар қаржы активтерінің құнын қайта бағалау резервтері	
3580	Өткен жылдардың бөлінбеген таза пайдасы (орны толтырылмаған шығын)	
3589	Басқа қайта бағалау бойынша резервтер	
3599	Бөлінбеген таза пайда (орны толтырылмаған шығын)	
	Жиынтығы меншікті капитал	
	Жиынтығы Пассив:	

2. Кірістер мен шығыстардың баланстық шоттарындағы қалдықтар туралы есеп

(мың теңгемен)

Баланстық шоттар №№	Шоттар мен баланстық шоттар сыныптарының, топтарының атаулары	Сомасы
	IV сынып - КІРІСТЕР	
4050	Корреспонденттік шоттар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4051	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі корреспонденттік шот бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4052	Басқа банктердегі корреспонденттік шоттар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4100	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналастырылған салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4101	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналастырылған салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер (бір түнге)	
4102	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналастырылған талап етуге дейінгі салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4103	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналастырылған мерзімді салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4104	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі міндетті резервтер бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4105	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналастырылған салымдар бойынша дисконт амортизациясы бойынша кірістер	
4200	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4201	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4202	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін сатып алынған бағалы қағаздар бойынша дисконт амортизациясы бойынша кірістер	
4250	Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4251	Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер (бір түнге)	
4252	Басқа банктерде орналастырылған талап етуге дейінгі салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	

4253	Басқа банктерде орналастырылған қысқа мерзімді салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер (бір айға дейін)	
4254	Басқа банктерде орналастырылған қысқа мерзімді салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер (бір жылға дейін)	
4255	Басқа банктерде орналастырылған ұзақ мерзімді салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4256	Басқа банктерде орналастырылған шартты салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4257	Салымдар бойынша басқа банктердің мерзімі өткен берешегі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4260	Металл шоттарда орналастырылған тазартылған қымбат металдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4261	Басқа банктерде орналастырылған мерзімді салымның құнын оң түзету түріндегі кірістер	
4262	Басқа банктерде орналастырылған шартты салымның құнын оң түзету түріндегі кірістер	
4263	Басқа банктерден тартылған мерзімді салымның құнын теріс түзету түріндегі кірістер	
4264	Басқа банктерден тартылған шартты салымның құнын теріс түзету түріндегі кірістер	
4265	Банктің, ипотекалық ұйымның және «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамының міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4266	Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша дисконт амортизациясы бойынша кірістер	
4270	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен, шетелдік орталық банктерден және басқа банктерден тартылған салымдар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша кірістер	
4300	Басқа банктерге берілген қарыздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4301	Басқа банктерге берілген овердрафт қарыздары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4302	Басқа банктерге берілген қысқа мерзімді қарыздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4303	Басқа банктерге берілген овернайт қарыздары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4304	Басқа банктерге берілген ұзақ мерзімді қарыздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4305	Басқа банктерге берілген қаржы лизингі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4306	Қарыздар бойынша басқа банктердің мерзімі өткен берешегі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4309	Басқа банктерге берілген қарыздар бойынша комиссиялық сыйақы	
4310	Басқа банктерге берілген қарыздың құнын оң түзету түріндегі кірістер	
4311	Басқа банктерден алынған қарыздың құнын теріс түзету түріндегі кірістер	
4312	Басқа банктерге берілген қарыздар бойынша дисконт амортизациясы бойынша кірістер	
4320	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген немесе банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздар мен қаржы лизингі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4321	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген овердрафт қарыздары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	

4322	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қысқа мерзімді қарыздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4323	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген ұзақ мерзімді қарыздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4324	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздың құнын оң түзету түріндегі кірістер	
4325	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздың құнын теріс түзету түріндегі кірістер	
4326	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қаржы лизингі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4327	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздар бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4328	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4330	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздар бойынша дисконт амортизациясы бойынша кірістер	
4331	Алынған қарыздар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша кірістер	
4350	Филиалдармен есеп айырысулар бойынша кірістер	
4351	Бас офиспен есеп айырысулар бойынша кірістер	
4352	Жергілікті филиалдармен есеп айырысулар бойынша кірістер	
4353	Шетелдік филиалдармен есеп айырысулар бойынша кірістер	
4400	Клиенттерге қойылатын банктің талаптары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4401	Клиенттерге берілген овердрафт қарыздары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4403	Клиенттердің кредит карточкалары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4405	Клиенттердің есепке алынған вексельдері бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4407	Клиенттерге факторинг бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4411	Клиенттерге берілген қысқа мерзімді қарыздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4417	Клиенттерге берілген ұзақ мерзімді қарыздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4420	Клиенттерге берілген қаржы лизингі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4422	Клиенттерге берілген форфейтинг бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4424	Қарыздар бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4426	Сауда қызметін қаржыландыру операциялары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4427	Сауда қызметін қаржыландыру операциялары бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4428	Клиенттерге берілген басқа қарыздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4429	Клиенттерге берілген қарыздар бойынша комиссиялық сыйақы	
4430	Клиенттерге берілген қарыздың құнын оң түзету түріндегі кірістер	
4431	Қазақстан Республикасының Үкіметінен, Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан және халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздың құнын теріс түзету түріндегі кірістер	
4432	Клиенттерден тартылған мерзімді салымның құнын теріс түзету түріндегі кірістер	

4433	Клиенттерден тартылған шартты салымның құнын теріс түзету түріндегі кірістер	
4434	Клиенттерге берілген қарыздар бойынша дисконт амортизациясы бойынша кірістер	
4440	Клиенттерден тартылған салымдар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша кірістер	
4445	Сенімгерлік басқаруға берілген қаржы активтері бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4450	Сату үшін қолда бар бағалы қағаздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4452	Сату үшін қолда бар бағалы қағаздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4453	Сатып алынған бағалы қағаздар бойынша дисконт амортизациясы бойынша кірістер	
4454	Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша кірістер	
4455	Айналысқа шығарылған реттелген облигациялар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша кірістер	
4465	Бағалы қағаздармен «кері РЕПО» операциялары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4465	Бағалы қағаздармен «кері РЕПО» операциялары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4470	Капиталға және реттелген борышқа инвестициялар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4471	Еншілес ұйымдардың акциялары бойынша алынған дивидендтер	
4472	Қауымдасқан ұйымдардың акциялары бойынша алынған дивидендтер	
4475	Реттелген борышқа инвестициялар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4476	Басқа инвестициялар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4477	Жалдау талаптарындағы инвестициялық қызмет бойынша сыйақы алуға байланысты ислам банкінің кірістері	
4480	Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4481	Сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4482	Сатып алынған бағалы қағаздар бойынша дисконт амортизациясы бойынша кірістер	
4490	«Қарыздар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4491	«Қарыздар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4492	«Қарыздар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша дисконт амортизациясы бойынша кірістер	
4500	Дилинг операциялары бойынша кірістер	
4510	Бағалы қағаздарды сатып алу-сату кірістері	
4530	Шетел валютасын сатып алу-сату кірістері	
4540	Қымбат металдарды сатып алу-сату кірістері	
4560	Бағалы қағаздар бойынша форвард операцияларын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған кіріс	
4570	Шетел валютасы бойынша форвард операцияларын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған кіріс	

4580	Тазартылған қымбат металдар бойынша форвард операцияларын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған кіріс	
4590	Қаржы фьючерстерін қайта бағалаудан болған жұмсалмаған кіріс	
4591	Опциондық операцияларды қайта бағалаудан болған жұмсалмаған кіріс	
4593	Своп операцияларын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған кіріс	
4594	Басқа туынды қаржы құралдарымен жасалған операцияларды қайта бағалаудан болған жұмсалмаған кіріс	
4600	Комиссиялық кірістер	
4601	Аударым операциялары бойынша қызметтер үшін комиссиялық кірістер	
4602	Агенттік қызметтер үшін комиссиялық кірістер	
4603	Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша қызметтер үшін комиссиялық кірістер	
4604	Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызметтер үшін комиссиялық кірістер	
4605	Сенімгерлік операциялары бойынша қызметтер үшін комиссиялық кірістер	
4606	Кепілдік берілген операциялар бойынша қызметтер үшін комиссиялық кірістер	
4607	Салымдарды қабылдау, клиенттердің банк шоттарын ашу және жүргізу бойынша қызметтер үшін комиссиялық кірістер	
4608	Басқа комиссиялық кірістер	
4609	Бағалы қағаздар нарығындағы кәсіби қызмет бойынша комиссиялық кірістер	
4610	Төлем құжаттарының акцепті үшін алынған комиссиялық кірістер	
4611	Кассалық операциялар бойынша қызметтер үшін комиссиялық кірістер	
4612	Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша комиссиялық кірістер	
4613	Форфейтинг операциялары бойынша қызметтер үшін комиссиялық кірістер	
4614	Факторинг операциялары бойынша қызметтер үшін комиссиялық кірістер	
4615	Инкассациялау қызметтері үшін комиссиялық кірістер	
4616	Тазартылған қымбат металдарды сатып алу-сату қызметтері үшін комиссиялық кірістер	
4617	Сейф операциялары бойынша қызметтер үшін комиссиялық кірістер	
4618	Инвестициялық депозиттермен операциялар бойынша қызметтер үшін кірістер	
4700	Қайта бағалаудан түскен кірістер	
4703	Шетел валютасын қайта бағалаудан түскен жұмсалмаған кіріс	
4704	Тазартылған қымбат металдарды қайта бағалаудан түскен жұмсалмаған кіріс	
4705	Қарыздардың валюталық баламасын белгілей отырып теңгемен қарыздарды қайта бағалаудан түскен кіріс	
4707	Салымдардың валюталық баламасын белгілей отырып теңгемен салымдарды қайта бағалаудан түскен кіріс	
4709	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар құнының өзгеруінен түскен жұмсалмаған кіріс	
4710	Басқа қайта бағалаудан түскен жұмсалмаған кіріс	
4711	Негізгі құрал-жабдықтардың құнсыздануынан болған шығынды қалпына келтіруден түскен кірістер	
4712	Материалдық емес активтердің құнсыздануынан болған шығынды қалпына келтіруден түскен кірістер	
4713	Басқа заңды тұлғалардың жарғылық капиталына салынған инвестициялардың құнсыздануынан болған шығынды қалпына келтіруден түскен кірістер	
4730	Қайта бағалаудан түскен жұмсалған кірістер	

4731	Шетел валютасын қайта бағалаудан түскен жұмсалған кірістер	
4732	Тазартылған қымбат металдарды қайта бағалаудан түскен жұмсалған кірістер	
4733	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін және сату үшін қолда бар бағалы қағаздар құнының өзгеруінен түскен жұмсалған кірістер	
4734	Басқа қайта бағалаудан түскен жұмсалған кірістер	
4850	Сатудан түскен кірістер	
4851	Еншілес және қауымдасқан ұйымдардың акцияларын сатудан түскен кірістер	
4852	Негізгі құрал-жабдықтар мен материалдық емес активтерді сатудан түскен кірістер	
4853	Тауарлық-материалдық қорларды сатудан түскен кірістер	
4856	Басқа инвестицияларды іске асырудан түскен кірістер	
4870	Занды тұлғалардың жарғылық капиталына қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты кірістер	
4871	Еншілес ұйымдардың жарғылық капиталына қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты кірістер	
4872	Қауымдасқан ұйымдардың жарғылық капиталына қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты кірістер	
4880	Өндірістік және сауда қызметін қаржыландырудан түскен ислам банкінің кірістері	
4890	Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша кірістер	
4891	Фьючерс операциялары бойынша кірістер	
4892	Форвард операциялары бойынша кірістер	
4893	Опцион операциялары бойынша кірістер	
4895	Своп операциялары бойынша кірістер	
4896	Басқа туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша кірістер	
4897	Туынды қаржы құралдары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4900	Тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсімпұл)	
4900	Тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсімпұл)	
4920	Басқа кірістер	
4921	Банктік қызметтен түскен басқа да кірістер	
4922	Негізгі емес қызметтен түскен басқа да кірістер	
4923	Акциялар бойынша дивидендтер алуға байланысты кірістер	
4950	Резервтерді (провизияларды) қалпына келтіруден түскен кірістер	
4951	Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша құрылған резервтерді (провизияларды) қалпына келтіруден түскен кірістер	
4952	Басқа банктерге берілген қарыздар мен қаржы лизингі бойынша құрылған резервтерді (провизияларды) қалпына келтіруден түскен кірістер	
4953	Банктік қызметпен байланысты дебиторлық берешек бойынша құрылған резервтерді (провизияларды) қалпына келтіруден түскен кірістер	
4954	Бағалы қағаздар бойынша құрылған резервтерді (провизияларды) қалпына келтіруден түскен кірістер	
4955	Клиенттерге берілген қарыздар мен қаржы лизингі бойынша құрылған резервтерді (провизияларды) қалпына келтіруден түскен кірістер	
4956	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздар мен қаржы лизингі бойынша құрылған резервтерді (провизияларды) қалпына келтіруден түскен кірістер	

4957	Басқа банктік қызметтен болған шығындарды жабуға құрылған резервтерді (провизияларды) қалпына келтіруден түскен кірістер	
4958	Шартты міндеттемелер бойынша құрылған резервтерді (провизияларды) қалпына келтіруден түскен кірістер	
4959	Негізгі қызметпен байланысты емес дебиторлық берешек бойынша құрылған резервтерді (провизияларды) қалпына келтіруден түскен кірістер	
4999	Салыққа дейінгі кіріс	
4999	Салыққа дейінгі кіріс	
	Жиынтығы Кірістер	
	V сынып - ШЫҒЫСТАР	
5020	Корреспонденттік шоттар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5021	Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің корреспонденттік шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5022	Шетелдік орталық банктердің корреспонденттік шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5023	Басқа банктердің корреспонденттік шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5024	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымның корреспонденттік шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5026	Басқа банктердің тазартылған қымбат металдармен салынған металл шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5030	Қазақстан Республикасының Үкіметінен, Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан және ұлттық басқарушы холдингтен алынған қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5034	Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған қысқа мерзімді қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5036	Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған ұзақ мерзімді қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5037	Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған қарыздың құнын оң түзету түріндегі шығыстар	
5038	Қазақстан Республикасының Үкіметінен және жергілікті атқарушы органдарынан алынған қарыздар бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5040	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5044	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қысқа мерзімді қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5046	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған ұзақ мерзімді қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5047	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздың құнын оң түзету түріндегі шығыстар	
5048	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздар бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5050	Басқа банктерден алынған қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	

5051	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5052	Шетелдік орталық банктерден алынған қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5053	Басқа банктерден алынған қаржы лизингі бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5054	Басқа банктерден алынған қысқа мерзімді қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5055	Басқа банктерден алынған қарыздың құнын оң түзету түріндегі шығыстар	
5056	Басқа банктерден алынған ұзақ мерзімді қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5057	Басқа банктерге берілген қарыздың құнын теріс түзету түріндегі шығыстар	
5058	Басқа банктерден алынған қарыздар бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5059	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған қарыздар бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5060	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5063	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қаржы лизингі бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5064	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қысқа мерзімді қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5065	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздың құнын оң түзету түріндегі шығыстар	
5066	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған ұзақ мерзімді қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5067	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздың құнын теріс түзету түріндегі шығыстар	
5068	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздар бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5069	Алынған қарыздар бойынша дисконт амортизациясы бойынша шығыстар	
5070	Басқа банктерге берілген қарыздар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар	
5071	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар	
5090	Сыйақы төлеуге байланысты басқа шығыстар	
5091	Басқа банктермен операциялар бойынша сыйақы төлеуге байланысты басқа шығыстар	
5095	Басқа банктерден алынған қарыздар бойынша комиссиялық сыйақы	
5110	Овернайт қарыздары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5111	Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің овернайт қарыздары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5112	Шетелдік орталық банктердің овернайт қарыздары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5113	Басқа банктердің овернайт қарыздары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5120	Басқа банктердің салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	

5121	Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің талап етуге дейінгі салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5122	Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5123	Шетелдік орталық банктердің талап етуге дейінгі салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5124	Шетелдік орталық банктердің мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5125	Басқа банктердің талап етуге дейінгі салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5126	Басқа банктердің қысқа мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар (бір айға дейін)	
5127	Басқа банктердің қысқа мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар (бір жылға дейін)	
5128	Басқа банктердің ұзақ мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5129	Басқа банктерден тартылған салымдар бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5130	Басқа банктердің міндеттемелерін қамтамасыз етуші болып табылатын салым бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5133	Басқа банктердің шартты салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5134	Басқа банктерде орналастырылған мерзімді салымның құнын теріс түзету түріндегі шығыстар	
5135	Басқа банктерде орналастырылған шартты салымның құнын теріс түзету түріндегі шығыстар	
5136	Басқа банктерден тартылған мерзімді салымның құнын оң түзету түріндегі шығыстар	
5137	Басқа банктерден тартылған шартты салымның құнын оң түзету түріндегі шығыстар	
5138	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен, шетелдік орталық банктерден және басқа банктерден тартылған салымдар бойынша дисконт амортизациясы бойынша шығыстар	
5140	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналастырылған салымдар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар	
5141	Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар	
5150	Филиалдармен есеп айырысулар бойынша шығыстар	
5151	Бас офиспен есеп айырысулар бойынша шығыстар	
5152	Жергілікті филиалдармен есеп айырысулар бойынша шығыстар	
5153	Шетелдік филиалдармен есеп айырысулар бойынша шығыстар	
5200	Клиенттердің талаптары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5201	Мемлекеттік бюджеттің ақшасы бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5203	Клиенттердің ағымдағы шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5204	Сенімгерлік басқаруға қабылданған қаржы активтері бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5211	Клиенттердің талап етуге дейінгі салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5212	Клиенттердің тазартылған қымбат металдардағы металл шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	

5215	Клиенттердің қысқа мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5216	Клиенттердің тазартылған қымбат металдардағы мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5217	Клиенттердің ұзақ мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5219	Клиенттердің шартты салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5221	Клиенттердің карт-шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5222	Арнайы мақсаттағы еншілес ұйымдардың шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5223	Клиенттердің міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5224	Клиенттердің талап етуге дейінгі салымдары бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5225	Клиенттермен басқа операциялар бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5226	Клиенттердің мерзімді салымдары бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5227	Алынған қаржы лизингі бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5228	Мерзімінде орындалмаған нұсқаулар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5229	Клиенттердің міндеттемелерін қамтамасыз ету (қардарлық, қарымжы) ретінде қабылданған ақша сомасына сыйақы төлеуге байланысты есептелген шығыстар	
5230	Қабылданған салымдар бойынша комиссиялық сыйақы	
5232	Клиенттерге берілген қарыздың құнын теріс түзету түріндегі шығыстар	
5233	Клиенттерден тартылған мерзімді салымның құнын оң түзету түріндегі шығыстар	
5234	Клиенттерден тартылған шартты салымның құнын оң түзету түріндегі шығыстар	
5235	Есепке алынған вексельдер бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар	
5236	Клиенттерден тартылған салымдар бойынша дисконт амортизациясы бойынша шығыстар	
5240	Клиенттерге берілген қарыздар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар	
5250	Бағалы қағаздармен «РЕПО» операциялары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5250	Бағалы қағаздармен «РЕПО» операциялары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5300	Бағалы қағаздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5301	Айналысқа шығарылған облигациялар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5303	Айналысқа шығарылған басқа бағалы қағаздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5305	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін, сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар	
5306	Сатуға арналған қолда бар сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар	
5307	Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша дисконт амортизациясы бойынша шығыстар	
5308	Өтелгенге дейін ұсталатын сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар	

5309	«Қарыздар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар	
5400	Реттелген борыш бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5401	Бес жылдан аз өтеу мерзімі бар реттелген борыш бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5402	Бес жылдан астам өтеу мерзімі бар реттелген борыш бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5404	Айналысқа шығарылған реттелген облигациялар бойынша дисконт амортизациясы бойынша шығыстар	
5406	Реттелген облигациялар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5407	Мерзімсіз қаржы құралдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5450	Қамтамасыз етуге қаржы бөлу	
5451	Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша резервтерге (провизияларға) қаржы бөлу	
5452	Басқа банктерге берілген қарыздар және қаржы лизингі бойынша резервтерге (провизияларға) қаржы бөлу	
5453	Банктік қызметке байланысты дебиторлық берешек бойынша резервтерге (провизияларға) қаржы бөлу	
5455	Клиенттерге берілген қарыздар және қаржы лизингі бойынша резервтерге (провизияларға) қаржы бөлу	
5457	Басқа банктік қызметтен шығындарды жабуға арналған резервтерге (провизияларға) қаржы бөлу	
5459	Негізгі қызметке байланысты емес дебиторлық берешек бойынша резервтерге (провизияларға) қаржы бөлу	
5464	Бағалы қағаздар бойынша резервтерге (провизияларға) қаржы бөлу	
5465	Шартты міндеттемелер бойынша резервтерге (провизияларға) қаражат бөлу	
5466	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздар мен қаржы лизингі бойынша резервтерге (провизияларға) қаражат бөлу	
5468	Бағалау міндеттемелерін құру бойынша қаржы бөлу	
5500	Дилинг операциялары бойынша шығыстар	
5510	Бағалы қағаздарды сатып алу-сату шығыстары	
5530	Шетел валютасын сатып алу-сату шығыстары	
5540	Қымбат металдарды сатып алу-сату шығыстары	
5560	Бағалы қағаздар бойынша форвард операцияларын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс	
5570	Шетел валютасы бойынша форвард операцияларын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс	
5580	Тазартылған қымбат металдар бойынша форвард операцияларын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс	
5590	Қаржы фьючерстерін қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс	
5591	Опциондық операцияларды қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс	
5593	Своп операцияларын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс	
5594	Басқа туынды қаржы құралдарымен жасалған операцияларды қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс	
5600	Комиссиялық шығыстар	

5601	Аударым операциялары бойынша көрсетілген қызметтер бойынша комиссиялық шығыстар	
5602	Көрсетілген агенттік қызметтер бойынша комиссиялық шығыстар	
5603	Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша көрсетілген қызметтер бойынша комиссиялық шығыстар	
5604	Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша көрсетілген қызметтер бойынша комиссиялық шығыстар	
5605	Сенімгерлік операциялары бойынша көрсетілген қызметтер бойынша комиссиялық шығыстар	
5606	Кепілдік бойынша көрсетілген қызметтер бойынша комиссиялық шығыстар	
5607	Клиенттердің карт-шоттары бойынша көрсетілген қызметтер бойынша комиссиялық шығыстар	
5608	Басқа комиссиялық шығыстар	
5609	Бағалы қағаздар нарығындағы кәсіби қызмет бойынша комиссиялық шығыстар	
5700	Қайта бағалаудан болған шығыстар	
5703	Шетел валютасын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс	
5704	Тазартылған қымбат металдарды қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс	
5705	Қарыздардың валюталық баламасын белгілей отырып теңгемен қарыздарды қайта бағалаудан болған шығыс	
5708	Салымдардың валюталық баламасын белгілей отырып теңгемен салымдарды қайта бағалаудан болған шығыс	
5709	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар құнының өзгеруінен болған жұмсалмаған шығыс	
5710	Басқа қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс	
5711	Негізгі құрал-жабдықтардың құнсыздануынан болған шығыстар	
5712	Материалдық емес активтердің құнсыздануынан болған шығыстар	
5713	Басқа заңды тұлғалардың жарғылық капиталына салынған инвестициялардың құнсыздануынан болған шығыстар	
5714	Гудвиллдың құнсыздануынан болған шығыстар	
5720	Еңбекке ақы төлеу және міндетті аударымдар бойынша шығыстар	
5721	Еңбекке ақы төлеу шығыстары	
5722	Әлеуметтік аударымдар	
5729	Басқа төлемдер	
5730	Қайта бағалаудан болған жұмсалған шығыстар	
5731	Шетел валютасын қайта бағалаудан болған жұмсалған шығыстар	
5732	Тазартылған қымбат металдарды қайта бағалаудан болған жұмсалған шығыстар	
5733	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін және сату үшін қолда бар бағалы қағаздар құнының өзгеруінен болған жұмсалған шығыстар	
5734	Басқа қайта бағалаудан болған жұмсалған шығыстар	
5740	Жалпы шаруашылық шығыстар	
5741	Көлік шығыстары	
5742	Әкімшілік шығыстар	
5743	Инкассация шығыстары	
5744	Жөндеуге арналған шығыстар	

5745	Жарнамаға арналған шығыстар	
5746	Күзет және дабыл шығыстары	
5747	Өкілдік шығыстар	
5748	Басқа жалпы шаруашылық шығыстар	
5749	Қызметтік іссапарларға арналған шығыстар	
5750	Аудит және консультациялық қызметтер бойынша шығыстар	
5752	Сақтандыру бойынша шығыстар	
5753	Байланыс қызметтері бойынша шығыстар	
5754	«Қазақстанның депозиттерге кепілдік беру қоры» акционерлік қоғамына жарналар түріндегі шығыстар	
5760	Корпоративтік табыс салығынан басқа салықтар және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер	
5761	Қосымша құн салығы	
5763	Әлеуметтік салық	
5764	Жер салығы	
5765	Заңды тұлғалардың мүлкіне салық	
5766	Көлік құралдарына салық	
5767	Аукциондардан алым	
5768	басқа салықтар және бюджетке төленетін міндетті төлемдер	
5780	Амортизациялық аударымдар	
5781	Үйлер мен ғимараттар бойынша амортизациялық аударымдар	
5782	Компьютерлік жабдық бойынша амортизациялық аударымдар	
5783	Басқа негізгі құрал-жабдықтар бойынша амортизациялық аударымдар	
5784	Қаржы лизингі бойынша алынған негізгі құрал-жабдықтар бойынша амортизациялық аударымдар	
5785	Жалға беруге арналған негізгі құрал-жабдықтар бойынша амортизациялық аударымдар	
5786	Жалға берілген ғимараттар бойынша күрделі шығындар бойынша амортизациялық аударымдар	
5787	Көлік құралдары бойынша амортизациялық аударымдар	
5788	Материалдық емес активтер бойынша амортизациялық аударымдар	
5850	Сатудан болған шығыстар	
5851	Еншілес және қауымдасқан ұйымдардың акцияларын сатудан болған шығыстар	
5852	Негізгі құрал-жабдықтар мен материалдық емес активтерді сатудан болған шығыстар	
5853	Негізгі құрал-жабдықтар мен материалдық емес активтерді өтеусіз беруден болған шығыстар	
5854	Тауарлық-материалдық қорларды сатудан болған шығыстар	
5856	Басқа инвестицияларды іске асырудан болған шығыстар	
5870	Заңды тұлғалардың жарғылық капиталына қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты шығыстар	
5871	Еншілес ұйымдардың жарғылық капиталына қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты шығыстар	
5872	Қауымдасқан ұйымдардың жарғылық капиталына қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты шығыстар	

5890	Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша шығыстар	
5891	Фьючерс операциялары бойынша шығыстар	
5892	Форвард операциялары бойынша шығыстар	
5893	Опцион операциялары бойынша шығыстар	
5895	Своп операциялары бойынша шығыстар	
5896	Басқа туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша шығыстар	
5897	Туынды қаржы құралдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5900	Тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсімпұл)	
5900	Тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсімпұл)	
5920	Басқа шығыстар	
5921	Банктік қызметтен болған басқа шығыстар	
5922	Негізгі емес қызметтен болған басқа шығыстар	
5923	Жалдау шығыстары	
5924	Акцепттерден болған шығыстар	
5925	Банк алған кепілдіктер бойынша шығыстар	
5926	Артықшылықты акциялар бойынша шығыстар	
5999	Корпоративтік табыс салығы	
5999	Корпоративтік табыс салығы	
	Жиынтығы Шығыстар	

3. Шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелердің баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есеп

(мың теңгемен)

Баланстық шоттар №№	Шоттар мен баланстық шоттар сыныптарының, топтарының атаулары	Сомасы
	VI сынып - ШАРТТЫ ЖӘНЕ ЫҚТИМАЛ ТАЛАПТАР	
6000	Аккредитивтер бойынша шоттар	
6005	Шығарылған өтелмеген аккредитивтер бойынша ықтимал талаптар	
6010	Рассталған өтелмеген аккредитивтер бойынша ықтимал талаптар	
6020	Шығарылған өтелген аккредитивтер бойынша ықтимал талаптар	
6025	Рассталған өтелген аккредитивтер бойынша ықтимал талаптар	
6030	Бенефициар банктің өтелмеген аккредитивтер бойынша ықтимал талаптары	
6040	Рамбурстаушы банктің эмитент-банкке ықтимал талаптары	
6050	Кепілдіктер бойынша шоттар	
6055	Берілген немесе расталған кепілдіктер бойынша ықтимал талаптар	
6075	Қабылданған кепілдіктер бойынша ықтимал талаптар	
6080	Борышкерге форфейтинг операциялары бойынша талаптар	
6080	Борышкерге форфейтинг операциялары бойынша талаптар	
6100	Болашақта қарыздар салымдарын орналастыру бойынша шоттар	
6105	Орналастырылатын салымдар бойынша болашақ талаптар	

6125	Болашақта берілетін қайтарып алынбайтын қарыздар бойынша шартты талаптар
6126	Болашақта берілетін қайтарып алынатын қарыздар бойынша шартты талаптар
6130	Клиенттердің жылжымайтын салымдары бойынша шоттар
6130	Клиенттердің жылжымайтын салымдары
6150	Болашақта салымдар мен қарыздарды алу бойынша шоттар
6155	Болашақта салымдарды алу бойынша шартты талаптар
6175	Болашақта қарыздарды алу бойынша шартты талаптар
6177	Берілген қарыздар бойынша шартты талаптар
6180	Вексельдер бойынша ықтимал талаптар
6180	Вексельдер бойынша ықтимал талаптар
6200	Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша және өзге туынды қаржы құралдары бойынша шоттар
6205	Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша шартты талаптар
6210	Фьючерс операциялары бойынша шартты талаптар
6225	Сатып алынған опциондық операциялар бойынша шартты талаптар - «колл/пут»
6230	Болашақ сыйақы туралы сатып алынған келісім - қарсы шот
6240	Пайыздық своп
6300	Бағалы қағаздарды сату бойынша және өзге туынды қаржы құралдары бойынша шоттар
6305	Бағалы қағаздарды сату бойынша шартты талаптар
6325	Сатылған опциондық операциялар бойынша шартты талаптар - «колл/пут» - қарсы шот»
6330	Болашақ сыйақы туралы сатылған келісім
6350	Өзге туынды қаржы құралдары бойынша шартты талаптар
6400	Валюталық құндылықтарды сатып алу-сату бойынша шоттар
6405	Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша шартты талаптар
6415	Тазартылған қымбат металдарды сатып алу-сату бойынша шартты талаптар
6998	Тазартылған қымбат металдармен мәмілелер бойынша позиция
6999	Шетел валютасымен мәмілелер бойынша позиция
	Жиынтығы Шартты және ықтимал талаптар
	VI сынып - ШАРТТЫ ЖӘНЕ ЫҚТИМАЛ МІНДЕТТЕМЕЛЕР
6500	Аккредитивтер бойынша шоттар
6505	Шығарылған өтелмеген аккредитивтер бойынша ықтимал міндеттемелер
6510	Рассталған өтелмеген аккредитивтер бойынша ықтимал міндеттемелер
6520	Шығарылған өтелген аккредитивтер бойынша ықтимал міндеттемелер
6525	Рассталған өтелген аккредитивтер бойынша ықтимал міндеттемелер
6530	Бенефициар банктің өтелмеген аккредитивтер бойынша ықтимал міндеттемелері
6540	Рамбурстау бойынша ықтимал міндеттемелер
6550	Кепілдіктер бойынша шоттар
6555	Берілген немесе расталған кепілдіктер бойынша ықтимал міндеттемелер
6575	Қабылданған кепілдіктер бойынша талаптардың ықтимал азаюы
6580	Форфейтинг операциялары бойынша міндеттемелер

6580	Форфейтинг операциялары бойынша міндеттемелер	
6600	Болашақта салымдар мен қарыздарды орналастыру бойынша шоттар	
6605	Болашақта салымдарды орналастыру бойынша шартты міндеттемелер	
6625	Болашақта берілетін қайтарып алынбайтын қарыздар бойынша шартты міндеттемелер	
6626	Болашақта берілетін қайтарып алынатын қарыздар бойынша шартты міндеттемелер	
6630	Клиенттердің жылжымайтын салымдары бойынша шоттар	
6630	Клиенттердің жылжымайтын салымдары бойынша міндеттемелер	
6650	Болашақта салымдар мен қарыздарды алу бойынша шоттар	
6655	Алынатын салымдар бойынша болашақ міндеттемелер	
6675	Алынатын қарыздар бойынша болашақ міндеттемелер	
6677	Берілген қарыздар бойынша шартты міндеттемелер	
6680	Вексельдер бойынша ықтимал міндеттемелер	
6680	Вексельдер бойынша ықтимал міндеттемелер	
6700	Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша және өзге туынды қаржы құралдары бойынша шоттар	
6705	Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша шартты міндеттемелер	
6710	Фьючерс операциялары бойынша шартты міндеттемелер	
6725	Сатып алынған фьючерс опциондық операциялар бойынша шартты міндеттемелер «колл/пут» - қарсы шот»	
6730	Болашақ сыйақы туралы сатып алынған келісім	
6740	Пайыздық своп	
6800	Бағалы қағаздарды сату бойынша және өзге туынды қаржы құралдары бойынша шоттар	
6805	Бағалы қағаздарды сату бойынша шартты міндеттемелер	
6825	Сатылған опциондық операциялар бойынша шартты міндеттемелер - «колл/пут»	
6830	Болашақ сыйақы туралы сатылған келісім - қарсы шот	
6850	Өзге туынды қаржы құралдары бойынша шартты міндеттемелер	
6900	Валюталық құндылықтарды сатып алу-сату бойынша шоттар	
6905	Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша шартты міндеттемелер	
6915	Тазартылған қымбат металдарды сатып алу-сату бойынша шартты міндеттемелер	
6996	Өзге активтермен мәмілелер бойынша позиция	
6997	Бағалы қағаздармен мәмілелер бойынша позиция	
6998	Тазартылған қымбат металдармен мәмілелер бойынша позиция	
6999	Шетел валютасымен мәмілелер бойынша позиция	
	Жиынтығы Шартты және ықтимал міндеттемелер	

4. Меморандумның баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есеп

(мың теңгемен)

		Сомасы
--	--	--------

Баланстық шоттар №№	Шоттар мен баланстық шоттар сыныптарының, топтарының атаулары	
	VII сынып – МЕМОРАНДУМ ШОТТАРЫ	
7100	Мемориал шоттары - активтер	
7110	Жалға берілген үйлер, машиналар, жабдықтар, көлік және басқа да құралдар	
7115	Төлем мерзімін ұзарта отырып сатылатын негізгі құрал-жабдықтар	
7130	Шығын есебіне шығарылған борыштар	
7150	Инкассоға шетел операциялары бойынша жолданған құжаттар мен құндылықтар	
7160	Қамтамасыз етуге (кепілге) берілген мүлік	
7200	Мемориал шоттары - пассивтер	
7220	Жалға алынған үйлер, машиналар, жабдықтар, көлік және басқа да құралдар	
7240	Инкассоға қабылданған құжаттар мен құндылықтар	
7250	Қамтамасыз етуге (кепілге) қабылданған мүлік	
7300	Мемориал шоттары - басқалар	
7303	Мерзімінде төленбеген төлем құжаттары	
7320	Секьюритилендірілетін активтер	
7321	Шет мемлекеттер мен шетелдік банктер Қазақстан Республикасының ұйымдарына ашқан кредиттік желілер	
7330	Агенттік келісімдер негізінде қызмет көрсетілетін қарыздар	
7331	Агенттік қарыздар бойынша есептелген сыйақы	
7339	Түрлі құндылықтар мен құжаттар	
7342	Жолданған және есеппен берілген түрлі құндылықтар мен құжаттар	
7345	Сақтаудағы кымбат металдар	
7360	Акциялар және клиенттердің басқа да бағалы қағаздары	
7363	Клиенттердің кастодиандық қызмет көрсетудегі активтері	
7400	Жинақтаушы зейнетақы қорларының сақтауға қабылданған зейнетақы активтері	
7401	Қазақстан Республикасының қысқа мерзімді мемлекеттік бағалы қағаздары	
7403	Қазақстан Республикасының ұзақ мерзімді мемлекеттік бағалы қағаздары	
7404	Қазақстан қор биржасының ресми тізіміне енгізілген мемлекеттік емес эмиссиялық бағалы қағаздар	
7405	Халықаралық қаржы ұйымдарының бағалы қағаздары	
7406	Басқа банктердегі салымдар	
7407	Өзге зейнетақы активтері	
7408	Зейнетақы активтері орналастырылған Қазақстан Республикасының қысқа мерзімді мемлекеттік бағалы қағаздары бойынша есептелген сыйақы (купон, дисконт/сыйлықақы)	
7409	Зейнетақы активтері орналастырылған Қазақстан Республикасының ұзақ мерзімді мемлекеттік бағалы қағаздары бойынша есептелген сыйақы (купон, дисконт/сыйлықақы)	
7410	Зейнетақы активтері орналастырылған, Қазақстан қор биржасының ресми тізіміне енгізілген мемлекеттік емес эмиссиялық бағалы қағаздар бойынша есептелген сыйақы (купон, дисконт/сыйлықақы)	

7411	Зейнетақы активтері орналастырылған халықаралық қаржы ұйымдарының бағалы қағаздары бойынша есептелген сыйақы (купон, дисконт/сыйлықақы)	
7412	Зейнетақы активтері орналастырылған басқа банктердегі салымдар бойынша есептелген сыйақы	
7413	Зейнетақы активтері орналастырылған өзге қаржы активтері бойынша есептелген сыйақы	
7414	Зейнетақы активтері орналастырылған бағалы қағаздармен операциялар бойынша жинақтаушы зейнетақы қорларының міндеттемелері	
7416	Зейнетақы активтері орналастырылған бағалы қағаздармен «кері РЕПО» операциялары	
7500	Талап ету құқықтары сенімгерлік басқаруға қабылданған ипотекалық қарыздар	
7535	Талап ету құқықтары сенімгерлік басқаруға қабылданған ипотекалық қарыздар	
7536	Талап ету құқықтары сенімгерлік басқаруға қабылданған мерзімі өткен ипотекалық қарыздар	
7542	Талап ету құқықтары сенімгерлік басқаруға қабылданған ипотекалық қарыздар бойынша есептелген сыйақы	
7543	Талап ету құқықтары сенімгерлік басқаруға қабылданған ипотекалық қарыздар бойынша тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсімпұл)	
7544	Талап ету құқықтары сенімгерлік басқаруға қабылданған ипотекалық қарыздар бойынша мерзімі өткен сыйақы	
7600	Клиенттердің сенімгерлік (инвестициялық) басқарудағы активтері	
7601	Ақша	
7602	Тазартылған қымбат металдар	
7604	Орналастырылған салымдар	
7610	Сыйақы	
7611	Өзге талаптар	
7630	Сенімгерлік (инвестициялық) басқару операциялары бойынша міндеттемелер	
7631	Ақы төлеуге шоттар	
7632	Өзге міндеттемелер	
7650	Капитал	
7651	Капитал	
7660	Сенімгерлік (инвестициялық) басқару операциялары бойынша кірістер	
7661	Клиенттен активтердің түсуі	
7662	Сыйақы түріндегі кірістер	
7663	Активтерді сатып алу-сатудан түскен кірістер	
7664	Активтерді әділ құны бойынша қайта бағалаудан жұмсалған кірістер	
7665	Бағамдық айырма бойынша жұмсалған кірістер	
7666	Активтерді әділ құны бойынша қайта бағалаудан жұмсалмаған кірістер	
7667	Бағамдық айырма бойынша жұмсалмаған кірістер	
7668	Өзге кірістер	
7680	Сенімгерлік (инвестициялық) басқару операциялары бойынша шығыстар	
7681	Клиенттің активтерін алу	
7682	Комиссиялық сыйақы төлеу шығыстары	
7683	Активтерді сатып алу-сатудан болған шығыстар	

7684	Активтерді әділ құны бойынша қайта бағалаудан болған жұмсалған шығыстар	
7685	Бағамдық айырма бойынша жұмсалған шығыстар	
7686	Активтерді әділ құны бойынша қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыстар	
7687	Бағамдық айырма бойынша жұмсалмаған шығыстар	
7688	Өзге шығыстар	
7700	Жинақтаушы зейнетақы қорларының зейнетақы активтерін қоспағанда, кастодиандық сақтауға қабылданған активтер	
7701	Бағалы қағаздар	
7702	Басқа банктердегі салымдар	
7703	Тазартылған қымбат металдар	
7704	«Кері РЕПО» операциялары	
7705	«РЕПО» операциялары	
7706	Туынды қаржы құралдары	
7707	Капиталға инвестициялар	
7708	Үйлерге, машиналарға, жабдықтарға, көлік және басқа да негізгі құрал-жабдықтарға инвестициялар	
7709	Өзге активтер	
7710	Дивидендтер	
7711	Сыйақы	
7712	Бұрынғы ұстаушы бағалы қағаздар бойынша есептеген сыйақы	
7713	Өзге талаптар	
7800	Инвестициялық депозит туралы шарт бойынша активтер	
7801	Ақша	
7802	Тазартылған қымбат металдар	
7803	Басқа банктердегі салымдар	
7804	Ислам бағалы қағаздары	
7805	Акциялар (қатысу үлестері)	
7806	Сауда қызметін қаржыландыру операциялары бойынша талаптар	
7807	Сыйақы	
7808	Қорлар	
7809	Үйлер, машиналар, жабдық, көлік және басқа құралдар	
7810	Салынып жатқан (орнатылатын) негізгі құралдар	
7811	Лизингке (жалға) берілген негізгі құралдар	
7820	Өзге талаптар	
7830	Инвестициялық депозит туралы шарт бойынша міндеттемелер	
7831	Төлеуге арналған шоттар	
7832	Болашақ кезеңдердің кірістері	
7833	Өзге міндеттемелер	
7850	Капитал	
7851	Капитал	
7860	Инвестициялық депозит туралы шарт бойынша кірістер	
7861	Клиенттен ақша түсімдері	

7862	Сыйақы түріндегі кірістер	
7863	Активтерді сатып алу-сатудан түскен кірістер	
7864	Дивиденттер	
7865	Бағам айырмасы бойынша жұмсалған кірістер	
7866	Әділ құны бойынша активтерді қайта бағалаудан түскен жұмсалған кірістер	
7867	Бағам айырмасы бойынша жұмсалмаған кірістер	
7868	Әділ құны бойынша активтерді қайта бағалаудан түскен жұмсалмаған кірістер	
7869	Лизинг (жалдау) төлемдері түріндегі кірістер	
7870	Сауда қызметін қаржыландыру операциялары бойынша кірістер	
7871	Өзге кірістер	
7880	Инвестициялық депозит туралы шарт бойынша шығыстар	
7881	Клиенттің ақшасын алу	
7882	Комиссиялық сыйақыны төлеу шығыстары	
7883	Активтерді сатып алудан-сатудан болған шығыстар	
7884	Бағам айырмасы бойынша жұмсалған шығыстар	
7885	Әділ құны бойынша активтерді қайта бағалаудан түскен жұмсалған шығыстар	
7886	Бағам айырмасы бойынша жұмсалмаған шығыстар	
7887	Әділ құны бойынша активтерді қайта бағалаудан түскен жұмсалмаған шығыстар	
7888	Негізгі құрал-жабдықтар бойынша амортизациялық аударымдар	
7889	Активтердің құнсыздануынан болған шығындар	
7890	Басқа шығыстар	
	Жиынтығы: Балансқа меморандум шоттары	

Бірінші басшы (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам)

_____ (тегі, аты, бар болса – әкесінің аты) (қолы)

Бас бухгалтер _____ (тегі, аты, бар болса – әкесінің аты) (қолы)

Орындаушы: _____ (лауазымы, тегі және аты) (қолы) (телефон нөмірі)

Есепке қол қойылған күні 20__ жылғы «__» _____

Мөр орны

Қ а з а қ с т а н Р е с п у б л и к а с ы н ы ң

Ұ л т т ы қ Б а н к і Б а с қ а р м а с ы н ы ң

2 0 1 3 ж ы л ғ ы 2 8 м а у с ы м д а ғ ы

№ 147 қаулысына қосымша

Күші жойылды деп танылатын нормативтік құқықтық актілер тізбесі

1. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар жөніндегі есеп

нысандарын және ұсыну мерзімдерін бекіту туралы» 2005 жылғы 25 маусымдағы № 224 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 3 7 5 0 тіркелген).

2. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттік Басқармасының «Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар жөніндегі есеп нысандарын бекіту туралы» 2005 жылғы 25 маусымдағы № 224 қаулысына өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» 2006 жылғы 27 қазандағы № 232 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 4481 тіркелген).

3. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар жөніндегі есеп нысандарын бекіту туралы» 2005 жылғы 25 маусымдағы № 224 қаулысына толықтырулар мен өзгерістер енгізу туралы» 2007 жылғы 24 желтоқсандағы № 279 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5129 тіркелген).

4. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар жөніндегі есеп нысандарын бекіту туралы» 2005 жылғы 25 маусымдағы № 224 қаулысына өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» 2008 жылғы 28 қарашадағы № 204 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5444 тіркелген).

5. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар жөніндегі есеп нысандарын бекіту туралы» 2005 жылғы 25 маусымдағы № 224 қаулысына өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» 2009 жылғы 29 сәуірдегі № 93 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5699 тіркелген).

6. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы

қалдықтар жөніндегі есеп нысандарын бекіту туралы» 2005 жылғы 25 маусымдағы № 224 қаулысына толықтырулар мен өзгерістерді енгізу туралы» 2010 жылғы 30 сәуірдегі № 63 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6284 тіркелген).

7. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» 2010 жылғы 3 қыркүйектегі № 131 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6554 тіркелген) қосымшасына Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне енгізілетін өзгерістер мен толықтырулар тізбесінің 12-тармағы.

8. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне екінші деңгейдегі банктердің және ипотекалық ұйымдардың есеп беру мәселелері бойынша толықтырулар мен өзгерістер енгізу туралы» 2011 жылғы 11 наурыздағы № 28 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6906 тіркелген) 1-тармағы.

9. Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының «Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» 2011 жылғы 28 қазандағы № 170 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 7361 тіркелген), 2012 жылғы 28 сәуірде, 2012 жылғы 22 тамызда «Егемен Қазақстан» газетінде № 195-200, 534-539 (27274, 27612) жарияланған) қосымшасына Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне енгізілетін өзгерістер мен толықтырулар тізбесінің 1-тармағы.